DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45

*61, RUE HENRI REGNAULT*
*92075 – LA DEFENSE CEDEX*

# FONDS DE DOTATION HELEBOR

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

**Exercice clos le 31 décembre 2023**

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45

**Fonds de dotation HELEBOR**

*Siège social : 10 Rue Pergolèse, 75116 Paris*

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Au conseil d'administration du Fonds de dotation

# Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation HELEBOR relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Fonds de dotation à la fin de cet exercice.

# Fondement de l'opinion

## Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice. Elles ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'administration. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels.

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Trésorier.

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45

# Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45

informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 15 mai 2024

DocuSigned by:
EUSTACHE Jérôme
3DCD59F6CF01441...

Jérôme EUSTACHE

Associé

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# COMPTES ANNUELS

**en euros**

## HELEBOR

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Bilan au 31/12/2023

10 RUE PERGOLESE
75116 PARIS

SIRET : 53048105000025 NAF : 8899B

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Sommaire


| | |
|---|---|
| Dossier - page de garde | 1 |
| Sommaire | 2 |
| **BILAN** | |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| **COMPTE DE RÉSULTAT** | |
| Compte de résultat | 5 |
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
| **DÉTAIL DES COMPTES** | |
| Bilan Actif détaillé | 7 |
| Bilan Passif détaillé | 9 |
| Compte de résultat détaillé | 11 |
| **ANNEXE** | |
| Règles et méthodes comptables | 14 |
| Etat des immobilisations | 16 |
| Etat des amortissements | 17 |
| Etat des provisions et dépréciations | 18 |
| Etat des créances et dettes | 19 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 20 |
| Produits et charges constatés d'avance | 21 |
| Détail des legs, donations et assurance-vie | 22 |
| Compte de résultat par origine et destination | 23 |
| Compte de résultat par origine et destination (Suite) | 24 |
| Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public | 25 |
| Variation des fonds dédiés et reportés | 26 |
| Variation des fonds reportés - Legs et donations | 31 |
| Variation des fonds propres art.431-5 | 32 |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 12 526 | 10 474 | 2 052 | 2 026 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 12 000 | | 12 000 | 12 000 |
| **TOTAL I** | **24 526** | **10 474** | **14 052** | **14 026** |
| Comptes de liaison **II** | | | | |
| **Actif circulant** | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 153 000 | | 153 000 | 311 530 |
| Créances reçues par legs ou donations | 30 638 | | 30 638 | 5 988 |
| Autres | 233 | | 233 | 1 234 |
| Valeurs mobilières de placement | 184 105 | 678 | 183 427 | 174 145 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 869 808 | | 869 808 | 438 771 |
| Charges constatées d'avance | 4 113 | | 4 113 | 1 758 |
| **TOTAL III** | **1 241 896** | **678** | **1 241 219** | **933 426** |
| Frais d'émission des emprunts **IV** | | | | |
| Primes de remboursement des obligations **V** | | | | |
| Écarts de conversion actif **VI** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)** | **1 266 422** | **11 152** | **1 255 270** | **947 452** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Bilan Passif

| Bilan Passif | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|
| **Fonds propres** | | |
| **Fonds propres sans droit de reprise** | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| **Fonds propres avec droit de reprise** | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| **Réserves** | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 295 904 | 175 510 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -131 799 | 120 394 |
| **Situation nette** | **164 105** | **295 904** |
| Fonds propres consomptibles | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions règlementées | | |
| **TOTAL I** | **164 105** | **295 904** |
| Comptes de liaison **II** | | |
| **Fonds reportés et dédiés** | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 1 029 031 | 590 486 |
| **TOTAL III** | **1 029 031** | **590 486** |
| **Provisions** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL IV** | | |
| **Emprunts et dettes** | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 684 | 10 880 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 53 450 | 50 181 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL V** | **62 134** | **61 062** |
| Écarts de conversion passif **VI** | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)** | **1 255 270** | **947 452** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Compte de résultat

| Compte de résultat | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation** | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | | |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 208 925 | 301 102 |
| Mécénats | 596 981 | 893 690 |
| Legs, donations et assurances-vie | 38 167 | |
| Contributions financières | 490 121 | 412 333 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | 608 116 | 412 015 |
| Autres produits | 8 | 9 548 |
| **TOTAL I** | **1 942 319** | **2 028 688** |
| **Charges d'exploitation** | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 174 707 | 164 253 |
| Aides financières | 453 550 | 971 405 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 11 376 | 8 862 |
| Salaires et traitements | 290 058 | 238 420 |
| Charges sociales | 106 323 | 93 096 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 1 824 | 1 478 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 1 046 661 | 426 747 |
| Autres charges | 7 473 | 4 027 |
| **TOTAL II** | **2 091 972** | **1 908 288** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | **-149 653** | **120 400** |
| **Produits financiers** | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 10 946 | 1 591 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 7 585 | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **TOTAL III** | **18 531** | **1 591** |
| **Charges financières** | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | 678 | 7 585 |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **TOTAL IV** | **678** | **7 585** |
| **RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)** | **17 854** | **-5 994** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)** | **-131 799** | **114 406** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 5 988 |
| Sur opérations en capital | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | |
| **TOTAL V** | | | **5 988** |
| **Charges exceptionnelles** | | | |
| Sur opérations de gestion | | | |
| Sur opérations en capital | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | |
| **TOTAL VI** | | | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)** | | | **5 988** |
| Participation des salariés aux résultats | **VII** | | |
| Impôts sur les bénéfices | **VIII** | | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)** | | **1 960 850** | **2 036 267** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)** | | **2 092 649** | **1 915 873** |
| **EXCÉDENT OU DÉFICIT** | | **-131 799** | **120 394** |

| | | |
|---|---|---|
| **Contributions volontaires en nature** | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 464 520 | 291 970 |
| Bénévolat | | |
| **TOTAL** | **464 520** | **291 970** |
| **Charges des contributions volontaires en nature** | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | 464 520 | 291 970 |
| Personnel bénévole | | |
| **TOTAL** | **464 520** | **291 970** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45

# Détails de comptes

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Bilan Actif détaillé

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 | Montant | % |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 051.80 | 2 025.87 | 25.93 | 1.28 |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 12 526.22 | 10 676.24 | 1 849.98 | 17.33 |
| 281830 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE | -10 474.42 | -8 650.37 | -1 824.05 | -21.09 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 12 000.00 | 12 000.00 | | |
| 275100 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 12 000.00 | 12 000.00 | | |
| **TOTAL I** | **14 051.80** | **14 025.87** | **25.93** | **0.18** |
| Comptes de liaison II | | | | |
| **Actif circulant** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 153 000.00 | 311 530.00 | -158 530.00 | -50.89 |
| 418100 FACTURES A ETABLIR - DONS A RECEVOIR | 153 000.00 | 311 530.00 | -158 530.00 | -50.89 |
| Créances reçues par legs ou donations | 30 637.63 | 5 988.15 | 24 649.48 | 411.66 |
| 461000 DONATION - LEGS | 30 637.63 | 5 988.15 | 24 649.48 | 411.66 |
| Autres | 233.21 | 1 234.26 | -1 001.05 | -81.12 |
| 425000 AVANCES ET ACOMPTES | 36.51 | | 36.51 | - |
| 448600 ETAT CHARGES A PAYER | | 1 067.26 | -1 067.26 | -100.00 |
| 467100 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS | 196.70 | 167.00 | 29.70 | 17.96 |
| Valeurs mobilières de placement | 183 427.00 | 174 144.92 | 9 282.08 | 5.33 |
| 508200 LIVRET CIC | 84 104.61 | 81 730.04 | 2 374.57 | 2.91 |
| 508300 MEESCHAERT GESTION PRIVEE | 100 000.00 | 100 000.00 | | |
| 590300 PROVISION POUR DEPRECIATION DES VMP | -677.61 | -7 585.12 | 6 907.51 | 91.06 |
| **Instruments de trésorerie** | | | | |
| **Disponibilités** | 869 808.09 | 438 770.56 | 431 037.53 | 98.24 |
| 512000 CIC COMPTE COURANT ASSOCIATION 0801 | 51 302.30 | 68 284.80 | -16 982.50 | -24.87 |
| 512100 LIVRET CIC OBNL TRIPLEX | 817 657.14 | 369 579.11 | 448 078.03 | 121.24 |
| 512200 CIC COMPTE COURANT ASSOCIATION 0805 | 848.65 | 906.65 | -58.00 | -6.39 |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 | Montant | % |
| **Charges constatées d'avance** | 4 112.72 | 1 758.29 | 2 354.43 | 133.96 |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 4 112.72 | 1 758.29 | 2 354.43 | 133.96 |
| **TOTAL III** | **1 241 218.65** | **933 426.18** | **307 792.47** | **32.97** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Écarts de conversion actif VI | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)** | **1 255 270.45** | **947 452.05** | **307 818.40** | **32.49** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Bilan Passif détaillé

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 | Montant | % |
| **Fonds propres** | | | | |
| **Fonds propres sans droit de reprise** | | | | |
| Fonds propres statutaires | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| **Fonds propres avec droit de reprise** | | | | |
| Fonds propres statutaires | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| **Réserves** | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 295 904.07 | 175 509.70 | 120 394.37 | 68.60 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU | 295 904.07 | 175 509.70 | 120 394.37 | 68.60 |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | **-131 799.22** | **120 394.37** | **-252 193.59** | **-209.47** |
| **Situation nette** | **164 104.85** | **295 904.07** | **-131 799.22** | **-44.54** |
| Fonds propres consomptibles | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **TOTAL I** | **164 104.85** | **295 904.07** | **-131 799.22** | **-44.54** |
| Comptes de liaison II | | | | |
| **Fonds reportés et dédiés** | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | 1 029 031.14 | 590 486.40 | 438 544.74 | 74.27 |
| 197004 ESPACE FAMILLE - D95 | 342 266.46 | 5 511.46 | 336 755.00 | +1 000.00 |
| 197006 ART THERAPIE - D32 | 14 444.10 | 35 544.10 | -21 100.00 | -59.36 |
| 197012 RESEAU SOINS PALLIATIFS - HAD - RESOMIP - D43 | 303 799.80 | 235 857.80 | 67 942.00 | 28.81 |
| 197014 BIOGRAPHIE HOSPITALIERE - D33 | 19 002.15 | 13 374.15 | 5 628.00 | 42.08 |
| 197016 JARDINS THERAPEUTIQUES - D42 | 63 236.37 | 27 468.37 | 35 768.00 | 130.22 |
| 197020 DECLINAISON DES GUIDES REGIONAUX - D45 | 1 876.63 | 52 807.63 | -50 931.00 | -96.45 |
| 197021 COMMUNICATION SITE INTERNET - D60 | 1 221.00 | 2 862.00 | -1 641.00 | -57.34 |
| 197023 ECHELLE PATIENTS - D55 | | 1 934.18 | -1 934.18 | -100.00 |
| 197030 AIRE DE JEUX INCLUSIVE - D65 | 433.00 | 2 064.00 | -1 631.00 | -79.02 |
| 197037 RELAXATION EN USP A BRETONNEAU - D84 | | 392.08 | -392.08 | -100.00 |
| 197041 APRES MIDI BIEN ETRE NICE - D93 | 5 414.00 | 21 568.00 | -16 154.00 | -74.90 |
| 197042 APPARTEMENTS DE COORDINATION THERAPEUTIQUE - D92 | 71 819.63 | 96 308.63 | -24 489.00 | -25.43 |
| 197043 BIEN ETRE HOPITAL BORDEAUX - D94 | 16 045.00 | 30 586.00 | -14 541.00 | -47.54 |
| 197044 VALIDATION PROTOCOLE HYPNOSE - D87 | 2 734.50 | 3 031.50 | -297.00 | -9.80 |
| 197046 DOULEUR ENFANT NECKER - D98 | 160 298.00 | 50 270.00 | 110 028.00 | 218.87 |
| 197047 CAMPAGNE PLATEFORME SFAP - D97 | 1 039.00 | 1 491.00 | -452.00 | -30.32 |
| 197048 KIPAL - D78 | 1 040.50 | 2 252.50 | -1 212.00 | -53.79 |
| 197049 ETRE LA - D99 | 4 732.00 | 7 163.00 | -2 431.00 | -33.94 |
| 197050 BULLES BIEN ETRE - D100 | 19 629.00 | | 19 629.00 | - |
| **TOTAL III** | **1 029 031.14** | **590 486.40** | **438 544.74** | **74.27** |
| **Provisions** | | | | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 | Montant | % |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| **TOTAL IV** | | | | |
| **Emprunts et dettes** | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 684.35 | 10 880.13 | -2 195.78 | -20.18 |
| 408100 FNP - FACTURES NON PARVENUES | 8 684.35 | 10 880.13 | -2 195.78 | -20.18 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 53 450.11 | 50 181.45 | 3 268.66 | 6.51 |
| 428200 PROVISION CONGES PAYES | 10 701.65 | 8 576.91 | 2 124.74 | 24.78 |
| 428600 PROVISIONS PRIMES | 8 540.00 | 3 036.67 | 5 503.33 | 181.20 |
| 431000 URSSAF | 5 891.71 | 10 718.12 | -4 826.41 | -45.03 |
| 431110 AGESSA | 5.77 | 5.77 | | |
| 437300 RETRAITE - MALAKOFF MEDERIC | 7 689.08 | 8 905.32 | -1 216.24 | -13.66 |
| 437500 MUTUELLE & PREVOYANCE | 1 288.17 | 1 558.06 | -269.89 | -17.33 |
| 438200 CH.SOCIALES SUR CONGES PAYES | 4 298.82 | 4 565.01 | -266.19 | -5.83 |
| 438600 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES | 3 843.00 | 4 666.50 | -823.50 | -17.66 |
| 442100 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE | 1 138.87 | 2 089.05 | -950.18 | -45.48 |
| 448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES | 9 239.00 | 5 246.00 | 3 993.00 | 76.12 |
| 448630 FORMATION CONTINUE | 814.04 | 814.04 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL V** | **62 134.46** | **61 061.58** | **1 072.88** | **1.76** |
| Écarts de conversion passif VI | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)** | **1 255 270.45** | **947 452.05** | **307 818.40** | **32.49** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Compte de résultat détaillé

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Montant | % |
| **Produits d'exploitation** | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | | | | |
| - dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | 208 924.92 | 301 102.03 | -92 177.11 | -30.61 |
| 754100 DONS GRAND PUBLIC LIBRES | 92 630.42 | 117 419.83 | -24 789.41 | -21.11 |
| 754110 DONS FLECHES GRAND PUBLIC | 36 294.50 | 183 682.20 | -147 387.70 | -80.24 |
| 754120 DONS GRANDS DONATEURS | 80 000.00 | | 80 000.00 | - |
| Mécénats | 596 981.32 | 893 689.99 | -296 708.67 | -33.20 |
| 754200 DONS ENTREPRISES FLECHES CONVENTION | 281 196.00 | 598 200.70 | -317 004.70 | -52.99 |
| 754210 DONS ENTREPRISES LIBRES | 315 785.32 | 295 489.29 | 20 296.03 | 6.87 |
| Legs, donations et assurances-vie | 38 167.07 | | 38 167.07 | - |
| 754300 LEGS | 38 167.07 | | 38 167.07 | - |
| Contributions financières | 490 121.47 | 412 332.96 | 77 788.51 | 18.87 |
| 755100 CONTRIBUTIONS FINANCIERES RECUES | 490 121.47 | 412 332.96 | 77 788.51 | 18.87 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | 608 116.26 | 412 015.00 | 196 101.26 | 47.60 |
| 789500 REPRISE FONDS DEDIES | 608 116.26 | 412 015.00 | 196 101.26 | 47.60 |
| Autres produits | 7.89 | 9 548.20 | -9 540.31 | -99.92 |
| 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | 7.89 | 9 548.20 | -9 540.31 | -99.92 |
| **TOTAL I** | **1 942 318.93** | **2 028 688.18** | **-86 369.25** | **-4.26** |
| **Charges d'exploitation** | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 174 706.84 | 164 253.45 | 10 453.39 | 6.36 |
| 606300 FOURNITURES ENTRETIEN ET PETITS EQUIPEMENTS | 863.44 | | 863.44 | - |
| 606400 FOURNITURES BUREAU ET INFORMATIQUE | 425.50 | 1 623.53 | -1 198.03 | -73.77 |
| 613000 LOYER ET CHARGES LOCATIVES | 58 284.60 | 57 468.90 | 815.70 | 1.42 |
| 613500 LOCATIONS LOGICIELS | 8 162.57 | 7 563.55 | 599.02 | 7.92 |
| 616000 ASSURANCES | 2 033.80 | 1 883.52 | 150.28 | 7.96 |
| 618500 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES | 1 335.00 | | 1 335.00 | - |
| 622600 HONORAIRES ET CONSEIL | 2 674.00 | | 2 674.00 | - |
| 622620 HONORAIRES COMPTABLES | 4 975.00 | 1 985.00 | 2 990.00 | 150.63 |
| 622621 HONORAIRES SOCIAL | 1 178.40 | 1 912.86 | -734.46 | -38.42 |
| 622630 HONORAIRES CAC | 5 308.70 | 4 981.24 | 327.46 | 6.59 |
| 623100 FRAIS DE PUBLICITE ET DE COMMUNICATION | 45 299.73 | 42 369.47 | 2 930.26 | 6.92 |
| 623200 FRAIS SITE INTERNET ET NUMERIQUE | 26 381.28 | 26 625.81 | -244.53 | -0.92 |
| 623400 COMMISSIONS FRAIS DE CREATION | 461.99 | 8 672.15 | -8 210.16 | -94.67 |
| 623410 CADEAUX | 465.18 | 239.00 | 226.18 | 94.56 |
| 623600 COMMISSIONS FRAIS D'IMPRESSION | 1 459.02 | 1 780.23 | -321.21 | -18.03 |
| 625100 FRAIS DE DEPLACEMENT | 5 771.17 | 2 083.90 | 3 687.27 | 176.92 |
| 625730 RECEPTIONS | 5 518.53 | 1 615.28 | 3 903.25 | 241.73 |
| 626100 FRAIS POSTAUX | 1 614.05 | 1 179.04 | 435.01 | 36.90 |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Montant | % |
| 626200 INEXWEB | | 12.00 | -12.00 | -100.00 |
| 626500 TELEPHONE | 1 515.62 | 1 227.74 | 287.88 | 23.45 |
| 627800 FRAIS BANCAIRES | 200.76 | 254.83 | -54.07 | -21.18 |
| 628100 FRAIS DIVERS | 778.50 | 775.40 | 3.10 | 0.52 |
| Aides financières | 453 549.95 | 971 404.54 | -517 854.59 | -53.31 |
| 657002 INFORMATION - D45 D60 D97 D99 | 107 457.59 | 150 931.32 | -43 473.73 | -28.80 |
| 657004 INCLUSION ET SOLIDARITE - D42 D92 D95 D65 | 4 717.68 | 203 034.25 | -198 316.57 | -97.68 |
| 657005 APPROCHE COMPLEMENTAIRE - D32 D33 D43 D93 D94 D100 | 185 715.96 | 217 823.22 | -32 107.26 | -14.74 |
| 657006 RECHERCHE - D98 D87 | 155 658.72 | 399 615.75 | -243 957.03 | -61.05 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 11 376.04 | 8 861.53 | 2 514.51 | 28.37 |
| 631100 TAXE SUR LES SALAIRES | 9 239.00 | 5 246.00 | 3 993.00 | 76.12 |
| 633200 TAXE D'APPRENTISSAGE | 549.00 | 2 309.89 | -1 760.89 | -76.23 |
| 633300 FORMATION CONTINUE | 1 588.04 | 1 305.64 | 282.40 | 21.59 |
| Salaires et traitements | 290 057.65 | 238 419.99 | 51 637.66 | 21.66 |
| 641100 SALAIRES BRUTS | 278 133.26 | 227 417.16 | 50 716.10 | 22.30 |
| 641115 PRIMES | 8 774.40 | 5 683.94 | 3 090.46 | 54.36 |
| 641200 PROVISION CONGES PAYES | 2 124.74 | 281.89 | 1 842.85 | 653.55 |
| 641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 1 025.25 | 5 037.00 | -4 011.75 | -79.65 |
| Charges sociales | 106 323.25 | 93 096.10 | 13 227.15 | 14.21 |
| 645100 COTISATIONS URSSAF | 80 258.24 | 68 226.84 | 12 031.40 | 17.63 |
| 645200 COTISATIONS MUTUELLE | 251.68 | 390.06 | -138.38 | -35.38 |
| 645300 COTISATIONS RETRAITE | 23 334.18 | 20 417.34 | 2 916.84 | 14.29 |
| 645510 COTISATIONS PREVOYANCE | 3 568.84 | 2 609.07 | 959.77 | 36.80 |
| 645600 MUTUELLE | | 35.46 | -35.46 | -100.00 |
| 645610 CHARGES SOCIALES S/ PRIMES | -823.50 | 999.83 | -1 823.33 | -182.40 |
| 645830 CHARGES SOCIALES S/ PROVISIONS CP | -266.19 | 417.50 | -683.69 | -163.64 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 1 824.05 | 1 478.03 | 346.02 | 23.41 |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES | 1 824.05 | 1 478.03 | 346.02 | 23.41 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | 1 046 661.00 | 426 747.00 | 619 914.00 | 145.26 |
| 689500 DOTATIONS SUR FONDS DEDIES | 1 046 661.00 | 426 747.00 | 619 914.00 | 145.26 |
| Autres charges | 7 473.01 | 4 027.36 | 3 445.65 | 85.57 |
| 658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE | 7 473.01 | 4 027.36 | 3 445.65 | 85.57 |
| **TOTAL II** | **2 091 971.79** | **1 908 288.00** | **183 683.79** | **9.63** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | **-149 652.86** | **120 400.18** | **-270 053.04** | **-224.30** |
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 10 946.13 | 1 591.16 | 9 354.97 | 587.99 |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 2 374.57 | 1 106.36 | 1 268.21 | 114.74 |
| 768100 INTERETS LIVRET ASSOCIATION | 8 571.56 | 484.80 | 8 086.76 | +1 000.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 7 585.12 | | 7 585.12 | - |
| 786650 REPRISE PROVISION DEPRECIATION VMP | 7 585.12 | | 7 585.12 | - |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **TOTAL III** | **18 531.25** | **1 591.16** | **16 940.09** | **1 064.64** |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | 677.61 | 7 585.12 | -6 907.51 | -91.06 |
| 686650 DOT. AUX PROV. POUR DEPRECIATION VMP | 677.61 | 7 585.12 | -6 907.51 | -91.06 |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Montant | % |
| **TOTAL IV** | **677.61** | **7 585.12** | **-6 907.51** | **-91.07** |
| **RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)** | **17 853.64** | **-5 993.96** | **23 847.60** | **-397.86** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)** | **-131 799.22** | **114 406.22** | **-246 205.44** | **-215.20** |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 5 988.15 | -5 988.15 | -100.00 |
| 771300 LIBERALITES PERCUES | | 5 988.15 | -5 988.15 | -100.00 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| **TOTAL V** | | **5 988.15** | **-5 988.15** | **-100.00** |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **TOTAL VI** | | | | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)** | | **5 988.15** | **-5 988.15** | **-100.00** |
| Participation des salariés VII | | | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | | | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)** | **1 960 850.18** | **2 036 267.49** | **-75 417.31** | **-3.70** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)** | **2 092 649.40** | **1 915 873.12** | **176 776.28** | **9.23** |
| **EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)** | **-131 799.22** | **120 394.37** | **-252 193.59** | **-209.47** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45

# Annexe

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 255 270 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -131 799 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

**Faits caractéristiques**

Le fonds a poursuit sur sa vitesse de croisière.
De nombreux dons de valeur importante ont été perçus.
Au niveau du personnel, nous relevons le départ en congés maternité d'une salarié.

**Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture**

Encaissement de dons de 39 202.30 euros et de contributions financières de 48 000 euros rattachés à l'exercice 2023.

**Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Mobilier de bureau et informatique 3 ans,

**Impôts sur les revenus mobiliers**

Les statuts du fonds ne prévoient pas la possibilité de consommer la dotation en capital et le fonds ne dispose pas de dotation.
En conséquence, les revenus du patrimoine du fonds ne sont pas assujettis aux impôts sur revenus mobiliers.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Dons reçus**

Les fonds reçus sont d'origine française et sont affectés de la façon suivante :
- Dotation : néant
- Dons provenant de la générosité du public : ressources de l'exercice et fonds dédiés
- Dons affectés des personnes morales : ressources de l'exercice et fonds dédiés
- Autres produits : ressources de l'exercice.

**Honoraires Commissaire aux Comptes**

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45


Au titre de la mission de contrôle légale des comptes les honoraires sont de 5 308.70 euros.

**Engagements de départ à la retraite**

Aucune provision d'indemnité de départ à la retraite n'a été comptabilisée compte tenu de son montant non significatif.

**Fonds dédiés et reportés**

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 1 029 031.14€

**Placements financiers**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2023, le fonds de dotation dispose de deux livrets pour respectivement 81 730.04 euros et 817 657.14 euros ainsi qu'un portefeuille de titres financiers de 99 322.39 euros.
Les intérêts constatés au titre de l'exercice s'élèvent à 10 946.13 euros

**Contributions volontaires en nature**

L'association n'a pas bénéficié de bénévolat sur l'année 2023.

Cependant, des dons en nature valorisés à 464 520 euros ont été constatés.

**Engagements hors bilan**

HELEBOR a été informé qu'il était destinataire d'un legs qui devait être perçu en 2024, une fois la liquidation de la succession réalisée.
Le fait générateur de la comptabilisation de l'assurance vie étant la date de réception des fonds par l'entité, il n'a été comptabilisé que la part hors assurance vie soit 24 649.48 euros.

Par convention du 7 décembre 2021, le groupe Malakoff Humanis s'est engagé à soutenir le fonds de dotation HELEBOR par le versement d'une somme de 350 000 euros étalée sur trois ans. Le solde de 200 000 euros a été perçu courant 2023.

Par convention du 21 octobre 2020, la fondation PFG s'est engagée à soutenir le fonds de dotation HELEBOR par le versement d'une somme de 500 000 euros étalée sur cinq ans. A ce jour, l'engagement a été réalisée à hauteur de 400 000 euros. Pour l'exercice 2024, il est attendu un versement annuel de 100 000 euros.

L'association Fonds des Bois s'est engagée à soutenir le fonds de dotation HELEBOR par le versement d'une somme de 250 000 euros étalée sur cinq ans. A ce jour, l'engagement a été réalisée à hauteur de 150 000 euros. Pour les exercices 2024 et 2025, il est attendu 50 000 euros annuels.

Par convention du 15 décembre 2022, le Groupe Klesia via CARCEPT s'est engagé à soutenir le fonds de dotation HELEBOR par le versement de 211 530 euros sur 3 ans. A ce jour, l'engagement a été réalisée à hauteur de 106 530 euros.

**Effectifs**

Helebor emploie 6 salariés à la clôture de l'exercice 2023.

**Ressources provenant de l'étranger**

| ETAT DU CONTRIBUTEUR | MONTANT TOTAL DES RESSOURCES |
|---|---|
| SUISSE | 210.00€ |
| **TOTAL** | **210.00€** |

La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger que l'association doit établir en application de l'article 434-4 est mise à la disposition du public :
- au siège de l'association , situé 10 rue Pergolese, 75116 Paris.

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Etat des immobilisations

| CADRE A | | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | |
| | - Sur sol d'autrui | | | |
| Installations : | - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| | - Techniques, matériel et outillage | | | |
| | - Générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel : | - De transport | | | |
| | - De bureau et informatique, mobilier | 10 676 | | 1 850 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| **TOTAL** | | **10 676** | | **1 850** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | - Participations | | | |
| | - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 12 000 | | |
| **TOTAL** | | **12 000** | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **22 676** | | **1 850** |

| CADRE B | | Diminutions | | Valeur brute des immos en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Virement | Cession | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | | |
| | - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations : | - Gales, agencts et aménagt. const. | | | | |
| | - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| | - Gales, agencts et aménagt. divers | | | | |
| Matériel : | - De transport | | | | |
| | - De bureau et informatique, mobilier | | | 12 526 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés | | | | | |
| **TOTAL** | | | | **12 526** | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| Autres : | - Participations | | | | |
| | - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 12 000 | |
| **TOTAL** | | | | **12 000** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | **24 526** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| Constructions : - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 8 650 | 1 824 | | 10 474 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL** | **8 650** | **1 824** | | **10 474** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **8 650** | **1 824** | | **10 474** |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amort. en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. | | | | | | | |
| Inst. tech. mat. et outil. indus. | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bureau et info. mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Frais d'acq. de titres de particip. | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | | | | |
| **DOTATIONS NON VENTILÉES** | | **REPRISES NON VENTILÉES** | | | **TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ** | | |

| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| **Réglementées** | | | | | |
| Provisions pour : | - Reconstitution des gisements | | | | |
| | - Investissements | | | | |
| | - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| **TOTAL I** | | | | | |
| **Risques et charges** | | | | | |
| Provisions pour : | - Litiges | | | | |
| | - Garanties données aux clients | | | | |
| | - Pertes sur marché à terme | | | | |
| | - Amendes et pénalités | | | | |
| | - Pertes de change | | | | |
| | - Pensions et obligations | | | | |
| | - Impôts | | | | |
| | - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| | - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| **TOTAL II** | | | | | |

| Nature des dépréciations | | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dépréciations** | | | | | |
| Immobilisations : | - Incorporelles | | | | |
| | - Corporelles | | | | |
| | - Biens reçus par legs ou donations | | | | |
| | - Titres mis en équivalence | | | | |
| | - Titres de participation | | | | |
| | - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Sur créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | 7 585 | 678 | 7 585 | 678 |
| **TOTAL III** | | **7 585** | **678** | **7 585** | **678** |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | | **7 585** | **678** | **7 585** | **678** |
| *Dont dotations et reprises :* | *- D'exploitation* | | | | |
| | *- Financières* | | 678 | 7 585 | |
| | *- Exceptionnelles* | | | | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Etat des créances et dettes

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| **De l'actif immobilisé** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 12 000 | | 12 000 |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | | | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 153 000 | 153 000 | |
| Reçues sur legs ou donations | 30 638 | 30 638 | |
| Personnel et comptes rattachés | 37 | 37 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | 197 | 197 | |
| Charges constatées d'avance | 4 113 | 4 113 | |
| **TOTAL** | **199 984** | **187 984** | **12 000** |

| Dettes | | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| | - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8 684 | 8 684 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 19 242 | 19 242 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | | 23 017 | 23 017 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | 11 192 | 11 192 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| **TOTAL** | | **62 134** | **62 134** | | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Charges à payer et produits à recevoir

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 684 | 10 880 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dette fiscales et sociales | 37 437 | 26 905 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| **TOTAL** | **46 121** | **37 785** |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 153 000 | 311 530 |
| Créances reçues par legs ou donations | 30 638 | 5 988 |
| Autres créances | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| **TOTAL** | **183 638** | **317 518** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|---|---|---|---|
| Produits : | - D'exploitation | | |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| | **TOTAL** | | |

| Charges constatées d'avance | | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|---|---|---|---|
| Charges : | - D'exploitation | 4 113 | 1 758 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| | **TOTAL** | **4 113** | **1 758** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Détail des legs, donations et assurance-vie

| Produits | Montant |
|---|---|
| Montant perçu au titre d'assurances-vie | |
| Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9 | 38 167 |
| Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations | |
| **TOTAL** | **38 167** |

| Charges | Montant |
|---|---|
| Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Report en fonds reportés liés aux legs ou donations | |
| **TOTAL** | |

| | |
|---|---|
| **SOLDE DE LA RUBRIQUE** | **38 167** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Compte de résultat par origine et destination

| Produits et charges par origine et destination | | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | TOTAL | Dont générosité du public | TOTAL | Dont générosité du public |
| **Produits par origine** | | | | | |
| **Produits liés à la générosité du public** | | | | | |
| Cotisations sans contrepartie | | | | | |
| Dons, legs et mécénats | | | | | |
| Dons manuels | | 208 926 | 208 925 | 301 102 | 301 102 |
| Legs, donations et assurance-vie | | 38 167 | 38 167 | 5 988 | 5 988 |
| Mécénats | | 596 981 | 596 981 | 893 690 | 893 690 |
| Autres produits liés à la générosité du public | | 18 539 | 18 539 | 11 139 | 11 139 |
| **TOTAL I** | | **862 613** | **862 612** | **1 211 919** | **1 211 919** |
| **Produits non liés à la générosité du public** | | | | | |
| Cotisations avec contrepartie | | | | | |
| Parrainage des entreprises | | | | | |
| Contributions financières sans contrepartie | | 490 121 | | 412 333 | |
| Autres produits non liés à la générosité du public | | | | | |
| **TOTAL II** | | **490 121** | | **412 333** | |
| Subventions et autres concours publics | **III** | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations | **IV** | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés antérieurs | **V** | **608 116** | | **412 015** | |
| **TOTAL (I à V)** | | **1 960 850** | **862 612** | **2 036 267** | **1 211 919** |
| **Charges par destinations** | | | | | |
| **Missions sociales** | | | | | |
| Réalisées en France | | | | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | 623 994 | 603 829 | 1 134 545 | 933 178 |
| Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France | | | | | |
| Réalisées à l'étranger | | | | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | | | |
| Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | | | | | |
| **TOTAL I** | | **623 994** | **603 829** | **1 134 545** | **933 178** |
| **Frais de recherche de fonds** | | | | | |
| Frais d'appel à la générosité du public | | 235 284 | 112 140 | 207 644 | 169 668 |
| Frais de recherche d'autres ressources | | | | | |
| **TOTAL II** | | **235 284** | **112 140** | **207 644** | **169 668** |
| Frais de fonctionnement | **III** | **184 209** | **146 643** | **137 874** | **109 073** |
| Dotations aux provisions et dépréciations | **IV** | **2 502** | | **9 063** | |
| Impôt sur les bénéfices | **V** | | | | |
| Report en fonds dédiés de l'exercice | **VI** | **1 046 660** | | **426 747** | |
| **TOTAL (I à VI)** | | **2 092 649** | **862 612** | **1 915 873** | **1 211 919** |
| **EXCÉDENT OU DÉFICIT** | | **-131 799** | | **120 394** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Compte de résultat par origine et destination (Suite)

| Contributions volontaires en nature | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
|---|---|---|---|---|
| | TOTAL | Dont générosité du public | TOTAL | Dont générosité du public |
| **Produits par origines** | | | | |
| **Contributions volontaires liées à la générosité du public** | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| Prestations en nature | 464 520 | | 291 970 | |
| Dons en nature | | | | |
| **TOTAL I** | **464 520** | | **291 970** | |
| Contributions volontaires non liées à la générosité du public **II** | | | | |
| **Concours publics en nature** | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| **TOTAL III** | | | | |
| **TOTAL (I + II + III)** | **464 520** | | **291 970** | |
| **Charges par destinations** | | | | |
| **Contributions volontaires aux missions sociales** | | | | |
| Réalisées en France | 464 520 | | 291 970 | |
| Réalisées à l'étranger | | | | |
| **TOTAL I** | **464 520** | | **291 970** | |
| Contributions volontaires à la recherche de fonds **II** | | | | |
| Contributions volontaires au fonctionnement **III** | | | | |
| **TOTAL (I + II + III)** | **464 520** | | **291 970** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

| Emplois par destination | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Ressources par origine | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Emplois de l'exercice** | | | **Ressources de l'exercice** | | |
| Missions sociales | | | Ressources liées à la générosité du public | | |
| Réalisées en France | | | Cotisations sans contrepartie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | 603 829 | 933 178 | Dons, legs et mécénats | | |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France | | | Dons manuels | 208 925 | 301 102 |
| Réalisées à l'étranger | | | Legs, donations et assurance-vie | 38 167 | 5 988 |
| Actions réalisées par l'organisme | | | Mécénats | 596 981 | 893 691 |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger | | | Autres ressources liées à la générosité du public | 18 539 | 11 139 |
| **TOTAL I** | **603 829** | **933 178** | | | |
| Frais de recherche de fonds | | | | | |
| Frais d'appel à la générosité du public | 112 140 | 169 669 | | | |
| Frais de recherche d'autres ressources | | | | | |
| **TOTAL II** | **112 140** | **169 669** | | | |
| Frais de fonctionnement **III** | **146 643** | **109 073** | | | |
| **TOTAL EMPLOIS** | **862 612** | **1 211 920** | **TOTAL RESSOURCES I** | **862 612** | **1 211 920** |
| Dot. aux prov. et dépréciations **IV** | | | Rep. sur prov. et dépréciations **II** | | |
| Reports en fonds dédiés de l'exercice **V** | | | Utilisat. des fonds dédiés anté. **III** | | |
| Excédent de la génér. du public de l'ex. | | | Déficit de la génér. du public de l'ex. | | |
| **TOTAL** | **862 612** | **1 211 920** | **TOTAL** | **862 612** | **1 211 920** |
| | | | **Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)** | **144 228** | **144 228** |
| | | | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public | | |
| | | | (-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex. | | |
| | | | **Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)** | **144 228** | **144 228** |

| Contributions volontaires en nature | 31/12/2023 | 31/12/2022 | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Emplois de l'exercice** | | | **Ressources de l'exercice** | | |
| Contributions volontaires aux missions sociales | | | Contributions volontaires liées à la générosité du public | | |
| Réalisées en France | 464 520 | 291 970 | Bénévolat | | |
| Réalisées à l'étranger | | | Prestations en nature | 464 520 | 291 970 |
| **TOTAL I** | **464 520** | **291 970** | Dons en nature | | |
| Contributions volontaires à la recherche de fonds **II** | | | | | |
| Contributions volontaires au fonctionnement **III** | | | | | |
| **TOTAL** | **464 520** | **291 970** | **TOTAL** | **464 520** | **291 970** |

| Fonds déd. liés à la génér. du public | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|
| Fonds dédiés en début d'exercice | 590 487 | 575 755 |
| (-) Utilisation | 608 116 | 412 015 |
| (+) Report | 1 046 661 | 426 747 |
| **Fonds dédiés en fin d'exercice** | **1 029 032** | **590 487** |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Variations des fonds dédiés

| | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| ESPACE FAMILLE | 5 511 | 343 400 | 6 645 | | | 342 266 | |
| ART THERAPIE | 35 544 | | 21 100 | | | 14 444 | |
| RESOMP | 235 858 | 166 700 | 98 758 | | | 303 800 | |
| BIOGRAPHIE HOSPITALIERE | 13 374 | 110 846 | 105 218 | | | 19 002 | |
| **TOTAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

# Variations des fonds reportés

| | Au début de l'exercice | Augment. | Diminutions | À la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Legs ou donations | | | | |
| LEG JALADY | | 13 518 | 13 518 | |
| LEG GIROUD | | 24 649 | 24 649 | |
| **TOTAL** | | **38 167** | **38 167** | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **38 167** | **38 167** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Variations des fonds dédiés

| | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| JARDINS THERAPEUTIQUES | 27 468 | 45 000 | 9 232 | | | 63 236 | |
| DECLINAISONS DES GUIDES | 52 808 | | 50 931 | | | 1 877 | |
| COMMUNICATION SITE INT | 2 862 | 28 350 | 29 991 | | | 1 221 | |
| ECHELLE PATIENTS | 1 934 | | 1 934 | | | | |
| **TOTAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

# Variations des fonds reportés

| | Au début de l'exercice | Augment. | Diminutions | À la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Legs ou donations | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | **38 167** | **38 167** | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **38 167** | **38 167** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



## Variations des fonds dédiés

| | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| AIRE DE JEUX INCLUSIVE | 2 064 | | 1 631 | | | 433 | |
| RELAXATION EN USP A BRE | 392 | | 392 | | | | |
| APRES MIDI BIEN ETRE NIC | 21 568 | | 16 154 | | | 5 414 | |
| APPARTEMENTS DE COORD | 96 309 | | 24 489 | | | 71 820 | |
| **TOTAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

## Variations des fonds reportés

| | Au début de l'exercice | Augment. | Diminutions | À la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Legs ou donations | | | | |
| **TOTAL** | | **38 167** | **38 167** | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **38 167** | **38 167** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Variations des fonds dédiés

| | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| BIEN ETRE HOPITAL BORDE | 30 586 | | 14 541 | | | 16 045 | |
| VALISATION PROTOCOLE H' | 3 032 | | 297 | | | 2 735 | |
| DOULEUR ENFANTS NEKER | 50 270 | 298 365 | 188 337 | | | 160 298 | |
| CAMPAGNE PLATEFORME SI | 1 491 | | 452 | | | 1 039 | |
| **TOTAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

# Variations des fonds reportés

| | Au début de l'exercice | Augment. | Diminutions | À la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Legs ou donations | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | **38 167** | **38 167** | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **38 167** | **38 167** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Variations des fonds dédiés

| | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| KIPAL | 2 253 | | 1 212 | | | 1 041 | |
| ETRE LA | 7 163 | 30 000 | 32 431 | | | 4 732 | |
| BULLES BIEN ETRE | | 24 000 | 4 371 | | | 19 629 | |
| **TOTAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **590 487** | **1 046 661** | **608 116** | | | **1 029 032** | |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

# Variations des fonds reportés

| | Au début de l'exercice | Augment. | Diminutions | À la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Legs ou donations | | | | |
| **TOTAL** | | **38 167** | **38 167** | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **38 167** | **38 167** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Variation des fonds reportés - Legs et donations

| Legs ou donations | Au début de l'exercice | Augment. | Diminutions | À la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| LEG JALADY | | 13 518 | 13 518 | |
| LEG GIROUD | | 24 649 | 24 649 | |
| **TOTAL** | | **38 167** | **38 167** | |

DocuSign Envelope ID: F2DE028A-17EE-412C-8FD9-0C506CC48F45



# Variation des fonds propres art.431-5

| Variation des fonds propres | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| *- dont réserves des activités sociales et médico sociales* | | | | | |
| Report à nouveau | 175 510 | | 120 394 | | 295 904 |
| *- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales* | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 120 394 | | | | -131 799 |
| *- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales* | | | | | |
| **Situation nette** | **295 904** | | **120 394** | | **164 105** |
| Dotations consomptibles | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions règlementées | | | | | |
| **TOTAL** | **295 904** | | **120 394** | | **164 105** |

Commentaires : néant